部门整体支出绩效评价指标说明及评分表

单位 衡阳市商业企业改制服务办公室

根据财政局与人社局核定的绩效总量，制定本年绩效方案，并严格控制绩效总量，实行厉行节俭，严格按照预算额度执行。同时财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率100%，2019年度绩效评价报告预算完成率100%，公用经费控制率87.67%，三公经费控制率57.41%，部门整体支出绩效评价指标评分为93分。

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 评价标准 | 指标说明 | 得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入10分 | 目标设定6分 | 绩效目标合理性 | 3 | 1. 根据“预算法”
2. 根据“三定”方案
3. 根据部门中长期规划
 | ①是符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；②是符合部门“三定”方案确定的职责；③是符合部门制定的中长期实施规划。 | 3 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 部门依据整体绩效目标所设定的绩效指针清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况。 | ①是将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；②是通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是与部门年度的任务数或计划数相对应；④是与本年度部门预算资金相匹配。 | 3 |
| 预算配置4分 | 在职人员控制率 | 1 | 编制人数30人，实有人员16人 | 在职人员控制率53.33%=16/30\*100% | 　1 |
| “三公经费”变动率 | 1 | 2018年度17万元，2019年度17万元 | “三公经费”变动率0=[（17-17）/17]×100% | 1 |
| 重点支出安排率 | 2 | 100% | 重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%。重点项目支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出：部门年度预算安排的项目支出总额。 | 　2 |
| 过 程30分 | 预算执行15分 | 预算完成率 | 2 | ≥98%计满分，每低于5%扣1分，扣完为止。 | 预算完成率97.3%=（0+835.15+0-22.59）/（上年835.15）×100%。 | 2　 |
| 预算调整率 | 2 | 预算调整率=0 | 预算调整率=（0/835.52）×100%。 | 　2 |
| 支付进度率 | 1 | 符合支付进度 | 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。实际支付进度：部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 | 　1 |
| 结转结余变动率 | 2 | （22.59-0.36）/0.36\*100%=6175% | 结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。 | 　0 |
| 公用经费控制率 | 3 | 87.67% | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。 | 3　 |
| “三公经费”控制率 | 2 | 57.41% | “三公经费”控制率-（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 | 　2 |
| 政府采购节资率 | 1 | ＞0计满分，否则计0分 | 节资率=（预算资金-实际采购资金）/预算资金 | 1　 |
| 政府采购执行率 | 2 | 少于100%计满分 | 政府采购执行率%=（实际履约验收个数/政府采购个数）×100% | 2 |
|  | 管理制度健全性 | 2 | ①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；②有本部门厉行节约制度；③相关管理制度合法、合规、完整；④相关管理制度得到有效执行。 |  | 2 |
| 过 程30分 | 预算管理10分 | 资金使用合规性 | 4 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 | 　 | 3　 |
| 预决算信息公开性 | 2 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分。 | 委托市财政局公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 2 |
| 基础信息完善性 | 2 | ①基础数据信息和会计信息数据真实计，计1分；②基础数据信息和会计信息数据完整，计0.5分；③基础数据信息和会计信息数据准确，计0.5。 |  | 　1.5 |
| 资产管理5分 | 管理制度健全性 | 1 | ①已制定或具有资产管理制度，计0.3分； ②相关资产管理制度是否合法、合规、完整，计0.2分；③相关资产管理制度是否得到有效执行，0.5分。 |  | 1 |
| 资产管理安全性 | 3 | ①资产保存完整，计1分；②资产配置合理，符合省定标准，计0.5分；③资产处置规范，计0.5分；④资产账务管理合规，账实相符，计0.5分；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，计0.5分。 |  | 2.5 |
| 固定资产利用率 | 1 | 利用率为100%，计1分，每减少1%扣0.2分，扣完为止。 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。 | 1 |
| 产出30分 | 职责履行30分 | 实际完成率 | 10 | 100%以上（含）计10分；95%（含）-99%，计8分；85%（含）-95%，计6分；70%-85%，计5分；低于70%计0分。 | 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作任务的数量。计划工作数：部门整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 | 10 |
| 完成及时率 | 6 | 100%以上（含）计6分； 80%（含）-99%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。 | 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。及时完成实际工作数：部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 | 6 |
| 品质达标率 | 6 | 100%以上（含）计6分； 80%（含）-99%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。 | 质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100%。质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。 | 6 |
| 重点工作办结率 | 8 | 根据市绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分/该部分总分）×8。 | 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 | 8 |
| 效果30分 | 履职 效益30分 |  |  |  | 　 |
| 经济效益 | 15 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 　 |
| 社会效益 | 　14 |
| 生态效益 |
| 行政效能 | 6 | 促进部门改进工作作风，加强资金及资产管理，推动提质增效，降低运行成本，效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显计0分。 |  | 　5 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 9 | 90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。 | 社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采取社会调查的方式。 | 8 |

部门整体支出绩效评价基础表

填报单位：衡阳市商业企业改制服务办公室

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | **编制数** | **2019年实际在职人数** | **控制率** |
| 　30人 | 16人　 | 　53.33% |
| 经费控制情况 | **2018年决算数** | **2019年预算数** | **2019年决算数** |
| 一、部门基本支出 | 705.83 | 814.28 | 837.52 |
| 其中：公用经费 | 97.86 | 99.68 | 87.39 |
|  其中：办公经费 | 3.57 | 8 | 2.7 |
|  水费、电费、差旅费 | 11.66 | 18.42 | 10..34 |
|  会议费、培训费 | 0 | 9.63 | 0 |
| …… |  |  |  |
| 三公经费 | 9.76　 | 17　 | 3.2　 |
|  1、公务用车购置和维护经费 | 9.76　 | 9　 | 　3.2 |
|  其中：公交车购置 | 　0 | 0　 | 　0 |
|  公交车运行维护 | 9.76　 | 9　 | 　3.2 |
|  2、出国经费 | 　0 | 0　 | 　0 |
|  3、公务接待 | 　0 | 8　 | 　0 |
| 二、部门项目支出 | 　 | 　 | 　 |
|  1、业务工作专项(一个项目一行) | 　 | 　 | 　 |
| …… |  |  |  |
|  2、运行维护专项(一个项目一行) | 　 | 　 | 　 |
| …… |  |  |  |
| 3、市级专项资金（一个专项一行） | 　 | 　 | 　 |
| …… |  |  |  |
| 政府采购金额 | 　 | 　 | 　 |